

# Hvalsø Boligselskab

Regnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013

	<b>BOLIGSELSKAB:</b>	<b>FORRETNINGSFØRER:</b>	<b>TILSYNSFØRENDE KOMMUNE:</b>
BLF-NR.:	0115	0240	Kommunenr.: 0350
NAVN:	Hvalsø Boligselskab	Boligselskabet Sjælland	Lejre Kommune
ADRESSE:	Parkvænget 25 4000 Roskilde	Parkvænget 25 4000 Roskilde	Lyndby Gade 19 4070 Kr. Hyllinge
TELEFON NR:	4630 4700	4630 4700	4646 4646
FAX NR.:	4630 4756	4630 4756	4646 4615
E-POST:	info@bosj.dk	info@bosj.dk	rådhus@lejre.dk

## Boligselskabet omfatter i alt:

Lejemålstype:	Antal lejemål	Bruttoetageareal m <sup>2</sup>	å lejemål	Antal lejemålsenheder
1. Lejligheder (inkl. ungdoms-, ældre-, og lette kollektivboliger)	379	27.454	1	379
2. Enkeltværelser	18	738	1	18
3. Erhvervslejemål			1 pr. påbeg. 60 m <sup>2</sup>	
4. Institutioner			1 pr. påbeg. 60 m <sup>2</sup>	
5. Garager/carporte	40		1/5	8
6. Lejemålsenheder i alt	437	28.192		405

Renteberegning: Dag til dag

Rentesatser (gennemsnit):

Udlån, afdelinger i drift 1,00%

Afdelingsmidler i forvaltning:

1. Henlagte midler 0,69%

2. Driftsmidler 0,69%

Dispositionsfond 0,69%

## RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2012 - 30. SEPTEMBER 2013

		Resultatopg.	Budget	Budget
		1/10 2012-30/9 2013	1/10 2012-30/9 2013	1/10 2013-30/9 2014
<b>ORDINÆRE UDGIFTER</b>				
Konto	Note			
502	* Mødeudgifter, kontingenter mv.	9.006	55.500	82.000
512	* Forretningsførelse	1.400.414	1.400.400	1.430.156
513	* Kontorholdsudgifter	2.629	15.300	11.000
521	Revision	47.515	47.500	51.000
530	<b>Bruttoadministrationsudgifter</b>	<b>1.459.564</b>	<b>1.518.700</b>	<b>1.574.156</b>
532	* Renteudgifter (inkl. kurstab, obligationer m.v.)	173.444	348.000	116.000
533	* Henlæggelse af afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfond	3.162.291	1.005.750	2.550.635
540	<b>Samlede ordinære udgifter</b>	<b>4.795.299</b>	<b>2.872.450</b>	<b>4.240.791</b>
541.2	* Tab ved fraflytning	100.825	61.700	0
541.5	* Ekstra ordinære udgifter	12.500	0	0
550	<b>UDGIFTER I ALT</b>	<b>4.908.626</b>	<b>2.934.150</b>	<b>4.240.791</b>

**ORDINÆRE INDTÆGTER**

601	* Administrationsbidrag:			
	1. Egne afdelinger i drift	1.531.300	1.518.700	1.574.156
603	* Renteindtægter	177.583	354.200	116.000
604	* Afdelingens bidrag mv. til dispositionsfonden	3.162.291	1.005.750	2.550.635
607	Diverse - julegave retur	255	0	0
610	<b>SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER</b>	<b>4.871.429</b>	<b>2.878.650</b>	<b>4.240.791</b>
621	Årets underskud overført konto 805	37.196	55.500	0
620	<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<b>4.908.626</b>	<b>2.934.150</b>	<b>4.240.791</b>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2012**

AKTIVER		Indeværende år	Sidste år pr. 31.12.2011
Konto	Note		
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>			
713	* Aktier og andele	10.000	10.000
714	* Dispositionsfondslån til afdelinger	1.429.872	1.549.423
716	* Indestående i Landsbyggefonden	1.632.137	1.552.874
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<b>3.072.009</b>	<b>3.112.297</b>
720	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>3.072.009</b>	<b>3.112.297</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
721	* Afdelinger i drift	0	1.863.037
726	Andre tilgodehavender	0	0
730	Tilgodehavende renter m.v.	151.694	148.366
731	* Værdipapirer/obligationsbeholdning, Nordea	8.858.070	8.943.702
732	Likvide beholdninger: 2. Bankbeholdning	17.127.332	11.564.646
740	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>26.137.096</b>	<b>22.519.751</b>
750	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>29.209.106</b>	<b>25.632.048</b>
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
803	* Dispositionsfond	6.388.670	5.927.779
805	* Arbejdskapital	77.370	66.217
810	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>6.466.041</b>	<b>5.993.996</b>
<b>KORTFRISTET GÆLD</b>			
821	* Afdelinger i drift	16.848.413	13.203.551
823	Mellemregning med Boligselskabet Sjælland	5.463.090	6.279.722
825	Kreditorer	0	21.812
826	Skyldige omkostninger	64.692	46.236
829	Feriepengeforpligtigelse	263.178	0
830	* Anden kortfristet gæld	103.692	86.733
840	<b>KORTFRISTET GÆLD I ALT</b>	<b>22.743.065</b>	<b>19.638.054</b>
850	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>29.209.106</b>	<b>25.632.052</b>

## NOTER OG SPECIFIKATIONER

Konto			
502	<b>Mødeudgifter, kontingenter m.v.:</b>		
	Mødeudgifter, bestyrelses- og repræsentantskabsmøder		6.043
	Bestyrelsesforsikring		1.187
	Repræsentation, rejser, kurser		1.776
			<u>9.006</u>
512	<b>Forretningsførelse:</b>		
	405 lejemålsenheder á kr. 3.457,82		1.400.414
			<u>1.400.414</u>
513	<b>Kontorholdsudgifter:</b>		
	Gebyr og kontoudskrifter		2.629
			<u>2.629</u>
533/604	<b>Henlæggelse af afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfonden:</b>		
	Afdelingernes bidrag til dispositionsfonden, jf. konto. 803.2		23.300
	Ydelser fra afdelinger vedr. udamortiserede lån, jf. konto 803,4		1.020.098
	Indbetalinger til Landsbyggefonden, jfr. konto 803,24		2.010.796
	Pligtmæssige bidrag til Landsbyggefonden, jfr. konto 803,11		108.097
			<u>3.162.291</u>
541.2	<b>Tab ved fraflytning:</b>		
	Traneparken	5.828	
	Vangkildegård	2.211	
	Laurbærhaven	1.483	
	Brune Banke	638	
	Granhaven	14.386	
	Såbyhus	37.088	
	Ungdomsboliger Horseager	42.667	104.302
	Indgået tidligere års afskrivninger tab på debitorer		<u>-3.477</u>
			<u>100.825</u>
541.5	<b>Ekstra ordinære udgifter</b>		
	EDC vurderingshonorar - Horseager		12.500
			<u>23.000</u>

## NOTER OG SPECIFIKATIONER

601	<b>Administrationsbidrag:</b>		
	Bruttoadministrationsudgifter (530)		1.459.564
	Regulering til faktisk opkrævning		71.736
	<b>Nettoadministrationsudgifter</b>		<u>1.531.300</u>
	Bidrag pr. lejemålsenhed (405)		<u>3.781</u>
	<b>Opgørelse af nettorenteindtægt/-udgift:</b>		
603	<b>Renteindtægter:</b>		
	Afdelinger, rentesats 0,69%		38.054
	Danske Bank		22.234
	Gennemsnitssaldo	2.718.124	
	Obligationer (inkl. realiserede kursgevinster)		92.016
	Udbytte, aktier		
	Andet, afdelingslån		10.874
	Egen trækningsret		14.405
			<u>177.583</u>
532	<b>Renteudgifter:</b>		
	Dispositionsfond, rentesats 0,69%		19.692
	Årets gennemsnitssaldo	1.406.571	
	Afdelinger, rentesats 0,69%		139.249
	Årets gennemsnitssaldo	9.946.357	
	Andre renter		98
	Egen trækningsret		14.405
			<u>173.444</u>
	Nettorenteindtægt		<u>4.139</u>
	Nettorenteindtægt pr. lejemålsenhed (405)		<u>10</u>
713	<b>Aktier og andele:</b>		
	Aktier Bolind		10.000
			<u>10.000</u>
714	<b>Dispositionsfondslån til afdelinger:</b>	<b>Udløb</b>	
	Vangkildegård	31-12-2020	344.138
	Laurbærhaven	31-12-2024	933.963
	Granhaven	30-09-2013	0
	Peders Gaard	31-12-2031	72.297
	Horseager	31-12-2016	79.474
			<u>1.429.872</u>

## NOTER OG SPECIFIKATIONER

716	<b>INDESTÅENDE I LANDSBYGGEFONDEN</b>		
	1. Bundne A-og G indskud		112.330
	3. Egen trækingsret:		
	Primosaldo	1.440.544	
	Årets tilgang	64.858	
	Tilskrevne renter	14.405	1.519.807
			<u>1.632.137</u>
	Indestående i alt		<u>1.632.137</u>
731	<b>Værdipapirer/obligationsbeholdning:</b>		
	Obligationsbeholdning, Nordea, kursværdi		8.858.070
			<u>8.858.070</u>
803	<b>Dispositionsfond</b>		
	Saldo primo		5.927.779
	Tilgang:		
	Afd. bidrag til dispositionsfonden		23.300
	Rentetilskrivning		19.692
	Ydelsér, udamortiserede lån		3.030.894
	Pligtmæssige bidrag fra afdelinger		108.097
	Renter af egen trækingsret		14.405
	Afgang:		
	Ydelsesstøtte Traneparken		232.346
	Tab ved lejeledighed		41.563
	Indbetalt til Landsbyggefonden		2.461.589
			<u>6.388.670</u>
	Saldo ultimo		<u>6.388.670</u>
	Saldo ultimo opdelt:		
	Bunden del:		
	Udlån, jf. specifikation	1.429.872	
	Indskud i Landsbyggefonden	1.632.137	3.062.009
	Disponibel del		<u>3.326.662</u>
	Saldo ultimo		<u>6.388.670</u>
805	<b>Arbejdskapital:</b>		
	Saldo primo		66.217
	Tilgang:		
	Indbetalt afdelinger		47.600
	Afgang:		
	Underskud		<u>36.447</u>
	Saldo ultimo		<u>77.370</u>
	Saldo ultimo pr. lejemålsenhed		<u>191</u>
	Saldo ultimo opdelt:		
	Bunden del:		
	Kapitalindskud i sideaktiviteter:		
	Indskud i andre virksomheder		10.000
	Disponibel del		<u>77.370</u>
	Saldo ultimo		<u>87.370</u>

**NOTER OG SPECIFIKATIONER**

821	<b>Afdelinger i drift:</b>	
	Hvalsø 1	311.308
	Traneparken	2.573.649
	Vangkildegård	3.451.613
	Laurbærhaven	1.994.948
	Brune Banke	5.110.356
	Granhaven	1.864.188
	Såbyhus	484.555
	Peders Gaard	127.710
	Elmevej 3B, 5B, 10B	315.270
	Horseager	614.816
		<hr/>
		16.848.413
		<hr/>
830	<b>Anden kortfristet gæld:</b>	
	Jubilæumsgaver	24.500
	Pensionsbidrag til indbetaling	23.615
	A-skat	35.157
	Skyldig ATP	5.997
	Lønfordeling	2.482
	AMB	11.941
		<hr/>
	Saido ultimo	103.692
		<hr/>

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

### Til bestyrelsen i Hvalsø

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Hvalsø for regnskabsåret 1. januar - 30. september 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, samt god offentlig revisionsskik jf. instruks om revision af almene boligorganisationer. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for boligorganisationens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.



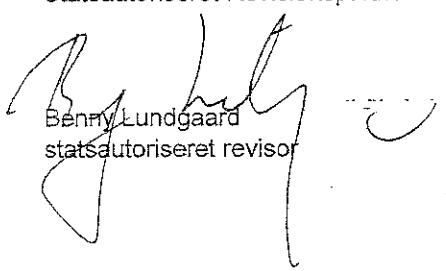
## Konklusion

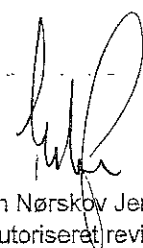
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligorganisationens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af boligorganisationens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 30. september 2012 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsafklæggelse. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

## Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

Boligorganisationen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsafklæggelse som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget godkendte budgetter. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Holbæk, den 4/12 2013  
PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

  
Benny Lundgaard  
statsautoriseret revisor

  
Torben Nørskov Jensen  
statsautoriseret revisor

## Regnskab for sideaktivitet Indskud i andre virksomheder

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2012 - 30. SEPTEMBER 2013

Konto Note		<u>Regnskab 2012/2013</u>	<u>Budget 2012/2013</u>	<u>Budget 2013/2014</u>
	<b>ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</b>			
1113 *	Administrationsbidrag boligorganisation	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
1120	<b>ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER I ALT</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
1139	<b>SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	 <b>INDTÆGTER</b>			
	<b>ANDRE DRIFTINDTÆGTER</b>			
1219 *	Indtægter af værdipapirer og tilgodehavende	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
1220	<b>ANDRE DRIFTINDTÆGTER</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
1239	<b>SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

## STATUS PR. 30. SEPTEMBER 2013

konto Note		Regnskab 2012/2013	Regnskab 1/1- 30/9 2012
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
	<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>		
311	* Værdipapirer m.v.	10.000	10.000
320	<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	10.000	10.000
330	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	10.000	10.000
380	<b>AKTIVER I ALT</b>	10.000	10.000
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>EGENKAPITAL</b>		
401	* Driftskapital	10.000	10.000
410	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	10.000	10.000
450	<b>PASSIVER I ALT</b>	10.000	10.000

**NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN**

Konto		
1113	<b><u>ADMINISTRATIONS BIDRAG M.V.</u></b>	
	Administrationsbidrag	0
	Administrationsbidrag i alt	<u>0</u>
1219	<b><u>INDTÆGTER AF VÆRDIPAPIRER OG TILGODEHAVENDE</u></b>	
	Udbytte	0
		<u>0</u>

**NOTER TIL BALANCEN**

1311	<b><u>VÆRDIPAPIRER M.V.</u></b>	
	Anskaffelsessum primo	10.000
	Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>10.000</u>
1401	<b><u>DRIFTKAPITAL</u></b>	
	Driftskapital primo	10.000
	Driftskapital ultimo	<u>10.000</u>

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til bestyrelsen i Hvalsø Boligselskab

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Hvalsø Boligselskab, afdeling for sideaktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, samt god offentlig revisionsetik jf. instruks om revision af almene boligorganisationer. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for boligorganisationens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af sideaktivitetsafdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen.

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget godkendte budgetter. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Holbæk, den 4/12 2013  
PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

  
Benny Lundgaard  
statsautoriseret revisor

  
Torben Nørskov Jensen  
statsautoriseret revisor

BOLIGORGANISATION:		FORRETNINGSFØRERSELSKAB: TILSYNSFØRENDE KOMMUNE:	
NAVN:	Hvalsø Boligselskab	Boligselskabet Sjælland	Lejre Kommune
ADRESSE	Parkvænget 25 4000 Roskilde	Parkvænget 25 4000 Roskilde	Lyndby Gade 19 4070 Kr. Hyllinge
TELEFON	4630 4700	4630 4700	4646 4646
TELEFAX:	4630 4756	4630 4756	4646 4599

NOTE	SPØRGSMÅL	SÆT KRYDS		
		JA	NEJ	IRRELEV.
	<b>ORGANISATIONEN</b>			
	1. Giver indtægter fra byggesagshonorarer sammenholdt med byggeaktivitetens omfang set over de seneste 5 år anledning til tvivl om, hvor vidt udgifter og indtægter vedrørende byggeri er i balance?		X	
	2. Er sædvanlig afskrivning på driftsmidler undladt eller ændret?		X	
	3. Er der foretaget opskrivning på aktiver?		X	
	4. Skønnes der at kunne være risiko for tab og/eller likviditetsproblemer som følge af:			
	A. Investeringer (herunder projekteringsudgifter)?		X	
	B. Udestående fordringer, herunder udlån og/eller garantistillelse til afdelinger?		X	
	C. Løbende retssager?		X	
	D. Pantsætninger, kautions- og garantiforpligtelser (herunder afdelingernes forpligtelser), leje- og leasingkontrakter eller andre væsentlige økonomiske forpligtelser		X	
	E. Andre forhold?		X	
*	5. Er der anvendt midler af dispositionsfonden til dækning af afdelingers tab som følge af lejeledighed?	X		
	6. Er forfaldne ydelser betalt for sent?		X	
	7. Giver bedømmelsen af boligorganisationens soliditet og likviditet anledning til tvivl om, hvor vidt der er fuld sikkerhed for at opfylde boligorganisationens forpligtelser, herunder normal afvikling af mellemregning til afdelinger?		X	
	8. Er der efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af betydning for bedømmelsen af økonomien?		X	
	<b>AFDELINGER</b>			
	9. Er der afdelinger:			
*	A. Hvor årets regnskabsresultat sammenholdt med regnskabsresultaterne fra de to foregående år tyder på, at der tilbagevendende bliver budgetteret med et overskud, der overstiger opsamlede underskud og underfinansiering?	X		
*	B. Med underskudssaldi og/eller underfinansiering?	X		
*	10. Er der afdelinger med udlejningsvanskeligheder?		X	
	11. Skønnes der at være risiko for tab og/eller likviditetsproblemer som følge af:			
	A. Investeringer i ubebyggede grunde eller anden fast ejendom?		X	
	B. Løbende retssager?		X	
	C. Overskridelse af den godkendte anskaffelsessum (skema B) for ejendomme under opførelse?		X	
	D. Aktiverede projekteringsudgifter?		X	
*	E. Udestående fordringer, herunder udlån til boligorganisationen eller andre debitorer?	X		
	F. Andre forhold?		X	
	12. Er der afdelinger, hvor de akkumulerede henlæggelser skønnes utilstrækkelige i relation til de forventede fremtidige udgifter vedrørende:			
*	A. Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse?	X		
*	B. Istandsættelse ved fraflytning?	X		
	C. Tab ved fraflytning?		X	
	13. Skønnes der at være tvivl om, hvorvidt der er uomtvistelig god sikkerhed for afdelingernes henlæggelse af midler?		X	

## NOTER

5. Der er anvendt midler fra dispositionsfonden til tab ved lejeledighed i følgende afdelinger:

16-002 Traneparken	2.200
16-003 Vangkildegård	3.258
16-004 Laurbærhaven	8.625
16-007 Brune Banke	482
16-008 Granhaven	2.747
16-009 Såbyhus	8.090
16-010 Pedersgård	664
16-086 Horseager	15.497
I alt	<u>41.563</u>

9. A I nedstående afdelinger har der været overskud de sidste 3 år. Der er/vil blive taget højde for dette i fremtidige budgetter

	30.09.2013	30.09.2012	2011
16-004 Laurbærhaven	97.934	148.081	46.844
16-007 Brune Banke	1.554.940	478.991	16.992
16-008 Granhaven	252.636	124.176	56.878

9. B Der er underskudssaldo i 16-002 Traneparken, 16-003 Vangkildegård, 16-009 Såbyhus, 16-011 Elmevej og 16-086 Horseager. Afvikling heraf vil blive medtaget i budget 2014/2015

11 B Pr. 30/9 2013 er der aktiveret kr. 12.500,- på konto 541.5 som vedrører advokat- og sagsomkostninger i forbindelse med sagen.

11. E Af udestående fordringer på fraflyttede lejere kan påregnes, at der fremover må afskrives dele af tilgodehavendet.

12. A Der er ikke henlagt tilstrækkeligt i nedenstående afdelinger, men Hvalsø Boligselskab har fokus på at styrke henlæggelserne i forbindelse i fremtidige budgetter.

Der er budgetteret med anden kapitalfremskaffelse i år 2014 i afdeling 16-001 Hvalsø 1, og i 2015 er der budgetteret med anden kapital til 16-003 Vangkildegård og 16-009 Såbyhus. Der er ikke taget stilling til hvorledes kapitalfremskaffelsen skal finanseres.

	<u>Saldo pr. 30.09.2013</u>	<u>Pr. m<sup>2</sup></u>
16-004 Laurbærhaven	650.986	178
16-007 Brune Banke	1.458.501	265
16-008 Granhaven	554.805	171
16-009 Såbyhus	375.427	274
16-010 Peders Gaard	228.941	243

12. B Der er ikke henlagt tilstrækkeligt i nedenstående afdelinger, men Hvalsø Boligselskab har fokus på at styrke henlæggelserne i de fremtidige budgetter.

	<u>Budgetlagt 2013/2014</u>	
	<u>Gns. Forbrug 3 år + henlæggessaldo</u>	
16-002 Traneparken	117.166	150.000
16-011 Elmevej	51.784	12.000

NOTER

---

ADMINISTRATORS PÅTEGNING:

Roskilde, den 10.2. 2014



Poul Reynolds

BESTYRELSENS PÅTEGNING:  
(FORMAND)

Hvalsø, den 10.2. 2013



Gitte Geertsen



## Erklæring afgivet af uafhængig revisor

### Til tilsynsmyndigheden og Landsbyggefonden

Vi har undersøgt besvarelsen af vedlagte spørgeskema for Hvalsø for regnskabsåret 01. oktober 2012 til 30. september 2012. Besvarelsen udarbejdes med henblik på at informere tilsynsmyndigheden og Landsbyggefonden om særlige regnskabsmæssige forhold for Hvalsø for regnskabsåret 1. oktober 2012 til 30. september 2013 jfr. bilag 3 til bekendtgørelse om drift af almene boliger mv.

Ledelsen i Hvalsø har ansvaret for besvarelsen af spørgeskemaet. Vores ansvar er på grundlag af vores arbejde at udtrykke en konklusion om besvarelsen af spørgeskemaet.

### Det udførte arbejde

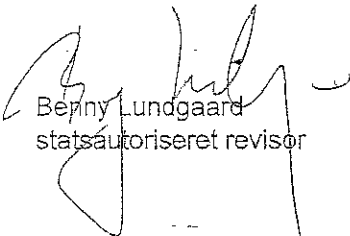
Vi har udført vores undersøgelser i overensstemmelse med den danske standard om andre erklæringsopgaver med sikkerhed med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at besvarelsen ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Vores undersøgelser har været begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analytiske handlinger og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Ved vores vurdering af besvarelsen har vi taget udgangspunkt i vores arbejde udført i forbindelse med vores revision af årsregnskabet pr. 30. september 2013. Årsregnskabet har vi forsynet med en påtegning uden forbehold eller supplerende bemærkninger. Vi har endvidere vurderet de af ledelsen udførte skøn, der er foretaget i forbindelse med besvarelsen.

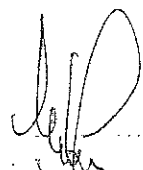
Det er vores opfattelse, at det udførte arbejde giver et tilstrækkeligt grundlag for vores konklusion.

### Konklusion

Under de udførte undersøgelser er vi ikke blevet bekendt med forhold, der afkræfter, at besvarelsen af spørgeskemaet afspejler de i spørgeskemaet regnskabsmæssige forhold, som gør sig gældende for Hvalsø for regnskabsåret 1. oktober 2012 til 30. september 2013.

Holbæk, den 4/12 2013  
PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

  
Benny Lundgaard  
statsautoriseret revisor

  
Torben Nørskov Jensen  
statsautoriseret revisor

Således forelagt og vedtaget af bestyrelsen.

Hvalsø, den 10.2. 2014

  
Gitte Geertsen  
formand

  
Knud K. Petersen

  
Maria Larsen

  
Lena Monrad

  
Bettina E. Hinrichsen

Bjarne Jensen

  
Troels Andersen

  
Poul Christensen

  
Monika Busch

Poul Reynolds  
forretningsfører